

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

臺北市政府工務局主管

臺北市道路基金附屬單位決算

(特 別 收 入 基 金)

臺北市政府工務局編

臺北市道路基金111年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 9 頁
(二) 基金用途明細表	第 10 至 12 頁
(三) 貸出款明細表	第 -- 頁
(四) 資本資產明細表	第 13 至 14 頁
(五) 長期負債明細表	第 -- 頁
(六) 固定資產建設改良擴充明細表	第 15 頁
(七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表	第 -- 頁
(八) 資金轉投資及其餘絀明細表	第 -- 頁
(九) 員工人數彙計表	第 16 頁
(十) 用人費用彙計表	第 18 至 19 頁
(十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 -- 頁
(十二) 主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 21 至 23 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 24 頁
(十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 -- 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 26 至 27 頁
二、收入支出表	第 28 頁
三、現金流量表	第 29 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 31 至 32 頁

財 務 摘 要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	100,989,026	73,030,792	27,958,234	38.28
基金用途	103,478,291	68,072,367	35,405,924	52.01
賸餘(短絀)	-2,489,265	4,958,425	-7,447,690	--
餘絀情形：				
基金餘額	144,550,130	147,039,395	-2,489,265	-1.69
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	10,959,166	27,849,265	-16,890,099	-60.65

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

總 說 明

臺 北 市 道 路 基 金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 本基金主要辦理管線整合，持續就管線挖掘及銑鋪施工排程進行管理，降低道路重複刨鋪及施工擾民情形，並應用資訊科技提升道路挖掘管理及健全地下管線 3D 立體圖資系統，提高道路挖掘品質與智慧化管理效能；另辦理軟硬體汰換更新，確保運作穩定並優化效能，編列包括「委託管線測量技術服務費」、「3D 管線圖台系統軟體維護服務費」、「資訊平台及機房設備維護服務費」、「道路挖掘管理系統異地備援服務費」及「道路挖掘管理系統軟體維護服務費」等相關預算，同時編列配合道路挖掘修復品質管理之用人費用、服務費用與材料及用品費等，預算執行率達 142.75%。
- (二) 經統計本年度管線挖掘整合率為 45%，系統維護更新率為 100%，皆已達年度目標值。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 98 萬 9,026 元，較預算數 6,960 萬元，增加 3,138 萬 9,026 元，計增 45.10%，主要原因如下：

1. 徵收及依法分配收入-違規罰款收入：

本年度決算數 687 萬 6,800 元，較預算數 700 萬元，減少 12 萬 3,200 元，計減 1.76%，主要係依管線單位實際違反「市區道路條例」及「臺北市道路挖掘管理自治條例」等規定所取締之罰鍰收入較預期減少所致。

2. 徵收及依法分配收入-其他徵收及依法分配收入：

本年度決算數 9,397 萬 7,922 元，較預算數 6,260 萬元，增加 3,137 萬 7,922 元，計增 50.12%，主要係依管線單位業務實際需要，核實計收之道路挖掘許可證規費及道路修復費收入較預期增加所致。

3. 其他收入-雜項收入：

本年度決算數 13 萬 4,304 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 4,304 元，主要係自原應發還台灣國際纜網通信股份有限公司之道路挖掘保證金扣抵其積欠本局之行政罰鍰，及部分道路挖掘保證金因屆期廠商未領回奉准先行繳庫致發生預算外收入所致。

(二) 基金用途：

1. 本年度道路修復計畫決算數 8,549 萬 5,291 元，較預算數 6,778 萬 8,000 元，增加 1,770 萬 7,291 元，計增 26.12%，主要係沖銷道路修復費應收帳款及核退道路挖

臺 北 市 道 路 基 金

總 說 明

中華民國 111 年度

掘保證金以前年度先行繳庫數，以及依勞動基準法一次足額提撥勞工退休準備金（舊制）所致。

2. 本年度建築及設備計畫決算數 1,798 萬 3,000 元，較預算數 470 萬元，增加 1,328 萬 3,000 元，計增 282.62%，主要係增購道路挖掘管理系統 NAS 儲存設備、汰換無線網路設備及擴充網路電話奉准補辦預算，以及購置 ArcGIS 圖台軟體、影像監視系統軟體奉准併入決算所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀 248 萬 9,265 元，較預算短絀 288 萬 8,000 元，減少 39 萬 8,735 元，主要係基金來源較預算數增加，詳細原因如前所述。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 3,325 萬 6,961 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流出 1,798 萬 3,000 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 431 萬 4,795 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1 億 5,379 萬 3,395 元，本年度現金及約當現金淨增 1,095 萬 9,166 元，期末現金及約當現金 1 億 6,475 萬 2,561 元。

四、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額 1 億 9,455 萬 5,997 元，包括流動資產 1 億 6,939 萬 3,556 元、固定資產 1,590 萬 8,466 元及無形資產 925 萬 3,975 元，較去年資產總額增加 1,549 萬 5,767 元，係因購建固定資產及購置無形資產所致。
- (二) 決算日負債總額 2,484 萬 3,426 元，包括流動負債 2,213 萬 5,055 元及其他負債 270 萬 8,371 元，較去年負債總額增加 478 萬 8,402 元，係因增加提列應付費用所致。
- (三) 決算日淨資產為累積餘額 1 億 6,971 萬 2,571 元，較去年累積餘額增加 1,070 萬 7,365 元，係因資產增加較多所致，詳細原因如前所述。

五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度併決算項目詳「基金來源、用途及餘絀表附表」。
2. 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(1) 因配合本市道路挖掘相關法規修訂與政策調整，現有挖管系統儲存資料空間逐漸用罄，為確保系統各項服務運作穩定，故需進行主要系統及備援系統儲

臺 北 市 道 路 基 金

總 說 明

中華民國 111 年度

存設備擴充，所需費用為 420 萬元，經於 111 年 4 月 12 日簽奉市長核准，並依本府 111 年 4 月 19 日府授主事預字第 1113003645 號函同意補辦預算。

(2)因道管中心現有網路設備老舊及配合辦公位置調整，故需擴增網路新設 IP 及電話主機，所需費用為 57 萬元，經於 111 年 5 月 11 日簽奉市長核准，並依本府 111 年 5 月 16 日府授主事預字第 1113004681 號函同意補辦預算。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五)推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形（含計畫項目、預算及決算數）：無。

本 頁 空 白

決 算 報 表

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
73,030,792	100.00	基金來源	69,600,000	100.00	100,989,026	100.00	31,389,026	45.10
70,776,926	96.91	徵收及依法分配收入	69,600,000	100.00	100,854,722	99.87	31,254,722	44.91
7,386,946	10.11	違規罰款收入	7,000,000	10.06	6,876,800	6.81	-123,200	-1.76
63,389,980	86.80	其他徵收及依法分配收入	62,600,000	89.94	93,977,922	93.06	31,377,922	50.12
38,175	0.05	財產收入	-	-	-	-	-	--
38,175	0.05	財產處分收入	-	-	-	-	-	--
2,215,691	3.03	其他收入	-	-	134,304	0.13	134,304	--
2,215,691	3.03	雜項收入	-	-	134,304	0.13	134,304	--
68,072,367	93.21	基金用途	72,488,000	104.15	103,478,291	102.46	30,990,291	42.75
63,085,258	86.38	道路修復計畫	67,788,000	97.40	85,495,291	84.66	17,707,291	26.12
4,987,109	6.83	建築及設備計畫	4,700,000	6.75	17,983,000	17.81	13,283,000	282.62
4,480,000	6.13	購建固定資產	4,700,000	6.75	9,238,000	9.15	4,538,000	96.55
507,109	0.69	其他	-	-	8,745,000	8.66	8,745,000	--
4,958,425	6.79	本期賸餘(短絀)	-2,888,000	-4.15	-2,489,265	-2.46	398,735	--
142,080,970	194.55	期初基金餘額	141,955,000	203.96	147,039,395	145.60	5,084,395	3.58
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
147,039,395	201.34	期末基金餘額	139,067,000	199.81	144,550,130	143.13	5,483,130	3.94

臺北市道路基金

基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 111 年度

- 1.基金來源-其他徵收及依法分配收入：決算數較預算數增加3,137萬7,922元，主要係依道路挖掘許可證申請及挖掘道路修復申請實際情況收繳，並於112年2月1日簽奉核准併入111年度決算。
- 2.基金來源-雜項收入：決算數較預算數增加13萬4,304元，主要係自原應發還台灣國際纜網通信股份有限公司之道路挖掘保證金扣抵其積欠本局之行政罰鍰，及另有道路挖掘保證金奉准先行繳庫，並於112年2月1日簽奉核准併入111年度決算。
- 3.基金用途-道路修復計畫：決算數較預算數增加1,770萬7,291元，主要係沖銷道路修復費應收帳款、核退道路挖掘保證金以前年度先行繳庫數，以及依勞動基準法一次足額提撥舊制勞工退休準備金，並於112年2月1日簽奉核准併入111年度決算。
- 4.基金用途-建築及設備計畫：決算數較預算數增加1,328萬3,000元，主要係增購道路挖掘管理系統NAS儲存設備、汰換無線網路設備及擴充網路電話，並分別於111年4月12日及同年5月11日簽奉核准於112年度補辦111年度預算；另購置影像監視系統軟體、道路挖掘管理系統ArcGIS圖台軟體，並分別於111年5月6日及同年9月27日簽奉核准併入111年度決算。

臺北市道路基金

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	69,600,000	100,989,026	31,389,026	45.10	
徵收及依法分配收入	69,600,000	100,854,722	31,254,722	44.91	
違規罰款收入	7,000,000	6,876,800	-123,200	-1.76	
其他徵收及依法分配收入	62,600,000	93,977,922	31,377,922	50.12	詳基金來源、用途及餘絀表附表。
其他收入	-	134,304	134,304	--	
雜項收入	-	134,304	134,304	--	詳基金來源、用途及餘絀表附表。
合計	69,600,000	100,989,026	31,389,026	45.10	

臺北市道路基金

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	72,488,000	103,478,291	30,990,291	42.75	詳基金來源、用途及餘額表附表。
道路修復計畫	67,788,000	85,495,291	17,707,291	26.12	
用人費用	16,199,000	20,957,849	4,758,849	29.38	
聘僱及兼職人員薪資	11,252,880	14,619,887	3,367,007	29.92	
聘用人員薪金	11,252,880	14,619,887	3,367,007	29.92	
超時工作報酬	800,000	1,223,790	423,790	52.97	
加班費	800,000	1,223,790	423,790	52.97	
獎金	1,406,610	1,599,654	193,044	13.72	
年終獎金	1,406,610	1,599,654	193,044	13.72	
退休及卹償金	693,132	882,898	189,766	27.38	
職員退休及離職金	693,132	882,898	189,766	27.38	
福利費	2,046,378	2,631,620	585,242	28.60	
分擔員工保險費	1,474,354	1,939,411	465,057	31.54	
傷病醫藥費	60,000	-	-60,000	--	
員工通勤交通費	192,024	238,236	46,212	24.07	
其他福利費	320,000	453,973	133,973	41.87	
服務費用	42,310,000	48,010,585	5,700,585	13.47	
水電費	915,777	864,420	-51,357	-5.61	
工作場所電費	900,000	844,517	-55,483	-6.16	
工作場所水費	15,777	19,903	4,126	26.15	
郵電費	3,271,000	3,139,458	-131,542	-4.02	
郵費	1,000	52,591	51,591	5,159.10	
電話費	420,000	298,067	-121,933	-29.03	
數據通信費	2,850,000	2,788,800	-61,200	-2.15	
旅運費	-	604,801	604,801	--	
國內旅費	-	585,941	585,941	--	
其他旅運費	-	18,860	18,860	--	
印刷裝訂與廣告費	240,642	301,626	60,984	25.34	
印刷及裝訂費	84,642	207,531	122,889	145.19	

臺北市道路基金

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務宣導費	156,000	94,095	-61,905	-39.68	
修理保養及保固費	480,000	541,911	61,911	12.90	
一般房屋修護費	-	32,900	32,900	--	
機械及設備修護費	210,000	254,524	44,524	21.20	
交通及運輸設備修護費	33,000	28,537	-4,463	-13.52	
雜項設備修護費	237,000	225,950	-11,050	-4.66	
保險費	2,915	6,064	3,149	108.03	
交通及運輸設備保險費	2,915	6,064	3,149	108.03	
一般服務費	27,600,226	34,105,892	6,505,666	23.57	
外包費	21,890,000	22,173,160	283,160	1.29	
計時與計件人員酬金	5,670,226	11,895,732	6,225,506	109.79	
體育活動費	40,000	37,000	-3,000	-7.50	
專業服務費	9,799,440	8,446,413	-1,353,027	-13.81	
專技人員酬金	-	31,500	31,500	--	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	179,440	99,162	-80,278	-44.74	
委託檢驗(定)試驗認證 費	4,620,000	3,329,600	-1,290,400	-27.93	
委託考選訓練費	-	19,200	19,200	--	
電腦軟體服務費	5,000,000	4,944,901	-55,099	-1.10	
其他專業服務費	-	22,050	22,050	--	
材料及用品費	4,810,000	4,780,139	-29,861	-0.62	
使用材料費	4,308,034	4,288,157	-19,877	-0.46	
油脂	46,704	20,257	-26,447	-56.63	
設備零件	4,261,330	4,267,900	6,570	0.15	
用品消耗	501,966	491,982	-9,984	-1.99	
辦公(事務)用品	28,800	88,565	59,765	207.52	
其他用品消耗	473,166	403,417	-69,749	-14.74	
租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,432	-2,568	-17.12	
機器租金	15,000	12,432	-2,568	-17.12	
機械及設備租金	15,000	12,432	-2,568	-17.12	

臺北市道路基金 基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
稅捐及規費(強制費)	2,494,000	3,689,980	1,195,980	47.95	詳基金來源、用途及餘 細表附表。
消費與行為稅	2,487,420	3,683,260	1,195,840	48.08	
營業稅	2,476,190	3,672,030	1,195,840	48.29	
使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00	
規費	6,580	6,720	140	2.13	
行政規費與強制費	-	540	540	--	
汽車燃料使用費	6,580	6,180	-400	-6.08	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	960,000	934,572	-25,428	-2.65	
分擔	960,000	934,572	-25,428	-2.65	
分擔大樓管理費	960,000	934,572	-25,428	-2.65	
其他	1,000,000	7,109,734	6,109,734	610.97	
其他支出	1,000,000	7,109,734	6,109,734	610.97	
其他	1,000,000	7,109,734	6,109,734	610.97	
建築及設備計畫	4,700,000	17,983,000	13,283,000	282.62	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	4,700,000	17,983,000	13,283,000	282.62	
購建固定資產	4,700,000	9,238,000	4,538,000	96.55	
購置機械及設備	4,700,000	9,238,000	4,538,000	96.55	
購置無形資產	-	8,745,000	8,745,000	--	
購置電腦軟體	-	8,745,000	8,745,000	--	
合計	72,488,000	103,478,291	30,990,291	42.75	

註：「服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金」進用按日計酬之臨時點工預算數8人，決算數7人，薪津及年終獎金等預算數567萬226元，決算數1,189萬5,732元。

臺北市道路基金
資本資產明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資 評價	本年度成本變動				本年度累計折舊 (耗)/長期投 資評價變動數	期末帳面 金額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	46,097,120	-34,131,309	9,470,000	17,983,000	1,785,000	1,953,121	-2,833,249	25,162,441
機械及設備	27,584,206	-21,736,840	9,470,000	9,238,000	-	119,818	-1,968,973	12,996,575
交通及運輸設備	5,572,865	-4,037,011	-	-	-	-	-521,088	1,014,766
雜項設備	10,597,771	-8,357,458	-	-	-	-	-343,188	1,897,125
電腦軟體	2,342,278	-	-	8,745,000	1,785,000	1,833,303	-	9,253,975

臺北市道路基金 資本資產明細表 中華民國 111 年度

- 1.本年度機械及設備成本變動數，係因汰換施工即時影像系統設備、購置道路挖掘管理系統NAS儲存設備、汰換無線網路設備及擴充網路電話，致共增加923萬8,000元；另因報廢個人電腦2部，致減少11萬9,818元。
- 2.本年度電腦軟體成本變動數，係因購置ArcGIS圖台軟體及影像監視系統軟體，致共增加874萬5,000元；另因攤銷費用，致減少183萬3,303元，期末餘額925萬3,975元，非屬購置固定資產揭露項目。
- 3.奉准先行辦理並於112年度補辦預算數為機械及設備合計477萬元，分別經本府以111年4月19日府授主事預字第1113003645號函同意補辦預算420萬元，以及111年5月16日府授主事預字第1113004681號函同意補辦預算57萬元。

臺北市道路基金

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	奉准先行辦理 俟以後年度 補辦預算數	配合總預算 追加預算辦 理之購建固 定資產	調整數	合 計			
建築及設備計畫	-	4,700,000	4,770,000	-	-	9,470,000	9,238,000	-232,000	-
機械及設備	-	4,700,000	4,770,000	-	-	9,470,000	9,238,000	-232,000	-
機械及設備	-	4,700,000	4,770,000	-	-	9,470,000	9,238,000	-232,000	-
合計	-	4,700,000	4,770,000	-	-	9,470,000	9,238,000	-232,000	-

【附註】：奉准先行辦理並於112年度補辦預算數為機械及設備合計477萬元，分別經本府以111年4月19日府授主事預字第1113003645號函同意補辦預算420萬元，以及111年5月16日府授主事預字第1113004681號函同意補辦預算57萬元。

臺北市道路基金 員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減	備註
道路修復計畫部分	20	25	5	5 決算數較預算數增加5人，係由單位預算移入6人（本府於110年12月9日以府授人管字第1103010127號函同意修正預算員額），其後1人於111年度中離職，尚未補實。
聘用	20	25	5	
合計	20	25	5	

【附註】：「服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金」進用按日計酬之臨時點工預算數8人，決算數7人。

本 頁 空 白

臺北市道
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
道路修復計畫		11,252,880	800,000	-	1,406,610	693,132	-	2,046,378	-	16,199,000	-	16,199,000
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
聘僱人員	-	11,252,880	800,000	-	1,406,610	693,132	-	2,046,378	-	16,199,000	-	16,199,000
合計	-	11,252,880	800,000	-	1,406,610	693,132	-	2,046,378	-	16,199,000	-	16,199,000

【附註】：1.「服務費用/一般服務費/計時與計件人員酬金」進用按日計酬之臨時點工薪津及年終獎金等預算數567萬226元，決算數1,189萬5,732元。

2.本表獎金依行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發年終獎金，111年度預算編列20人，計140萬6,610元，實際核發25人，計159萬9,654元。

路基金 彙計表

111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
-	14,619,887	1,223,790	-	1,599,654	882,898	-	2,631,620	-	20,957,849	-	20,957,849
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	14,619,887	1,223,790	-	1,599,654	882,898	-	2,631,620	-	20,957,849	-	20,957,849
-	14,619,887	1,223,790	-	1,599,654	882,898	-	2,631,620	-	20,957,849	-	20,957,849

臺北市道路基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
道路修復計畫		-	67,788,000	-	85,495,291	-	--	17,707,291	26.12	決算數較預算數增加1,770萬7,291元，主要係沖銷道路修復費應收帳款、核退道路挖掘保證金以前年度先行繳庫數，以及一次足額提撥臨時人員舊制勞工退休準備金，並於112年2月1日簽奉核准併入111年度決算。
			67,788,000		85,495,291			17,707,291	26.12	

臺北市道路基金

各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	16,199,000	20,957,849	4,758,849	29.38
聘僱及兼職人員薪資	11,252,880	14,619,887	3,367,007	29.92
聘用人員薪金	11,252,880	14,619,887	3,367,007	29.92
超時工作報酬	800,000	1,223,790	423,790	52.97
加班費	800,000	1,223,790	423,790	52.97
獎金	1,406,610	1,599,654	193,044	13.72
年終獎金	1,406,610	1,599,654	193,044	13.72
退休及卹償金	693,132	882,898	189,766	27.38
職員退休及離職金	693,132	882,898	189,766	27.38
福利費	2,046,378	2,631,620	585,242	28.60
分擔員工保險費	1,474,354	1,939,411	465,057	31.54
傷病醫藥費	60,000	-	-60,000	--
員工通勤交通費	192,024	238,236	46,212	24.07
其他福利費	320,000	453,973	133,973	41.87
服務費用	42,310,000	48,010,585	5,700,585	13.47
水電費	915,777	864,420	-51,357	-5.61
工作場所電費	900,000	844,517	-55,483	-6.16
工作場所水費	15,777	19,903	4,126	26.15
郵電費	3,271,000	3,139,458	-131,542	-4.02
郵費	1,000	52,591	51,591	5,159.10
電話費	420,000	298,067	-121,933	-29.03
數據通信費	2,850,000	2,788,800	-61,200	-2.15
旅運費	-	604,801	604,801	--
國內旅費	-	585,941	585,941	--
其他旅運費	-	18,860	18,860	--
印刷裝訂與廣告費	240,642	301,626	60,984	25.34
印刷及裝訂費	84,642	207,531	122,889	145.19
業務宣導費	156,000	94,095	-61,905	-39.68
修理保養及保固費	480,000	541,911	61,911	12.90
一般房屋修護費	-	32,900	32,900	--
機械及設備修護費	210,000	254,524	44,524	21.20
交通及運輸設備修護費	33,000	28,537	-4,463	-13.52

臺北市道路基金

各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
雜項設備修護費	237,000	225,950	-11,050	-4.66
保險費	2,915	6,064	3,149	108.03
交通及運輸設備保險費	2,915	6,064	3,149	108.03
一般服務費	27,600,226	34,105,892	6,505,666	23.57
外包費	21,890,000	22,173,160	283,160	1.29
計時與計件人員酬金	5,670,226	11,895,732	6,225,506	109.79
體育活動費	40,000	37,000	-3,000	-7.50
專業服務費	9,799,440	8,446,413	-1,353,027	-13.81
專技人員酬金	-	31,500	31,500	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	179,440	99,162	-80,278	-44.74
委託檢驗(定)試驗認證費	4,620,000	3,329,600	-1,290,400	-27.93
委託考選訓練費	-	19,200	19,200	--
電腦軟體服務費	5,000,000	4,944,901	-55,099	-1.10
其他專業服務費	-	22,050	22,050	--
材料及用品費	4,810,000	4,780,139	-29,861	-0.62
使用材料費	4,308,034	4,288,157	-19,877	-0.46
油脂	46,704	20,257	-26,447	-56.63
設備零件	4,261,330	4,267,900	6,570	0.15
用品消耗	501,966	491,982	-9,984	-1.99
辦公(事務)用品	28,800	88,565	59,765	207.52
其他用品消耗	473,166	403,417	-69,749	-14.74
租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,432	-2,568	-17.12
機器租金	15,000	12,432	-2,568	-17.12
機械及設備租金	15,000	12,432	-2,568	-17.12
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,700,000	17,983,000	13,283,000	282.62
購建固定資產	4,700,000	9,238,000	4,538,000	96.55
購置機械及設備	4,700,000	9,238,000	4,538,000	96.55
購置無形資產	-	8,745,000	8,745,000	--
購置電腦軟體	-	8,745,000	8,745,000	--
稅捐及規費(強制費)	2,494,000	3,689,980	1,195,980	47.95
消費與行為稅	2,487,420	3,683,260	1,195,840	48.08
營業稅	2,476,190	3,672,030	1,195,840	48.29

臺北市道路基金

各項費用彙計表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
使用牌照稅	11,230	11,230	0	0.00
規費	6,580	6,720	140	2.13
行政規費與強制費	-	540	540	--
汽車燃料使用費	6,580	6,180	-400	-6.08
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	960,000	934,572	-25,428	-2.65
分擔	960,000	934,572	-25,428	-2.65
分擔大樓管理費	960,000	934,572	-25,428	-2.65
其他	1,000,000	7,109,734	6,109,734	610.97
其他支出	1,000,000	7,109,734	6,109,734	610.97
其他	1,000,000	7,109,734	6,109,734	610.97
合計	72,488,000	103,478,291	30,990,291	42.75

臺北市道路基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	156,000	94,095	-61,905	-39.68	
業務宣導費	156,000	94,095	-61,905	-39.68	
統計所需項目：	6,041,690	21,009,630	14,967,940	247.74	
員工通勤交通費	192,024	238,236	46,212	24.07	因員工人數決算數較預算數增加5人，致預算數超支4萬6,212元。 因依勞基法規定一次足額提撥舊制勞工退休準備金，致預算數超支622萬5,506元。 因辦理冷氣汰換能源效率評估報告案，致預算數超支3萬1,500元。
計時與計件人員酬金	5,670,226	11,895,732	6,225,506	109.79	
專技人員酬金	-	31,500	31,500	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	179,440	99,162	-80,278	-44.74	
購置電腦軟體	-	8,745,000	8,745,000	--	配合業務實際需求，購置ArcGIS圖台軟體及影像監視系統軟體，致預算數超支874萬5,000元。已分別於111年9月27日及同年5月6日經核准併決算辦理。

會 計 報 表

本 頁 空 白

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	194,555,997	100.00	179,060,230	100.00	15,495,767	8.65
流動資產	169,393,556	87.07	167,094,419	93.32	2,299,137	1.38
現金	164,752,561	84.68	153,793,395	85.89	10,959,166	7.13
銀行存款	164,752,561	84.68	153,793,395	85.89	10,959,166	7.13
應收款項	4,640,995	2.39	13,301,024	7.43	-8,660,029	-65.11
應收帳款	4,640,995	2.39	13,301,024	7.43	-8,660,029	-65.11
固定資產	15,908,466	8.18	9,623,533	5.37	6,284,933	65.31
機械及設備	12,996,575	6.68	5,847,366	3.27	7,149,209	122.26
機械及設備	36,702,388	18.86	27,584,206	15.40	9,118,182	33.06
累計折舊 - 機械及設備	-23,705,813	-12.18	-21,736,840	-12.14	-1,968,973	--
交通及運輸設備	1,014,766	0.52	1,535,854	0.86	-521,088	-33.93
交通及運輸設備	5,572,865	2.86	5,572,865	3.11	-	0.00
累計折舊 - 交通及運輸設備	-4,558,099	-2.34	-4,037,011	-2.25	-521,088	--
雜項設備	1,897,125	0.98	2,240,313	1.25	-343,188	-15.32
雜項設備	10,597,771	5.45	10,597,771	5.92	-	0.00
累計折舊 - 雜項設備	-8,700,646	-4.47	-8,357,458	-4.67	-343,188	--
無形資產	9,253,975	4.76	2,342,278	1.31	6,911,697	295.08
無形資產	9,253,975	4.76	2,342,278	1.31	6,911,697	295.08
電腦軟體	9,253,975	4.76	2,342,278	1.31	6,911,697	295.08
合計	194,555,997	100.00	179,060,230	100.00	15,495,767	8.65

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）計0元，上年度信託代理與保證資產（負債）計0元。
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元及或有資產0元。
3.債權憑證10張，共計43萬9,592元。
4.經管珍貴動產總額為0元，不動產總額為0元。

路基金

衡表

111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	24,843,426	12.77	20,055,024	11.20	4,788,402	23.88
流動負債	22,135,055	11.38	13,031,858	7.28	9,103,197	69.85
應付款項	22,135,055	11.38	13,031,858	7.28	9,103,197	69.85
應付代收款	268,135	0.14	400,000	0.22	-131,865	-32.97
應付費用	21,866,920	11.24	12,631,858	7.05	9,235,062	73.11
其他負債	2,708,371	1.39	7,023,166	3.92	-4,314,795	-61.44
什項負債	2,708,371	1.39	7,023,166	3.92	-4,314,795	-61.44
存入保證金	2,708,371	1.39	7,013,166	3.92	-4,304,795	-61.38
暫收及待結轉帳項	-	-	10,000	0.01	-10,000	--
淨資產	169,712,571	87.23	159,005,206	88.80	10,707,365	6.73
淨資產	169,712,571	87.23	159,005,206	88.80	10,707,365	6.73
淨資產	169,712,571	87.23	159,005,206	88.80	10,707,365	6.73
累積餘額	169,712,571	87.23	159,005,206	88.80	10,707,365	6.73
合計	194,555,997	100.00	179,060,230	100.00	15,495,767	8.65

5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市道路基金 收入支出表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	100,989,026	100.00	73,030,792	100.00	27,958,234	38.28
徵收及依法分配收入	100,854,722	99.87	70,776,926	96.91	30,077,796	42.50
違規罰款收入	6,876,800	6.81	7,386,946	10.11	-510,146	-6.91
其他徵收及依法分配收入	93,977,922	93.06	63,389,980	86.80	30,587,942	48.25
財產收益	-	-	38,175	0.05	-38,175	-100.00
財產交易利益	-	-	38,175	0.05	-38,175	-100.00
其他收入	134,304	0.13	2,215,691	3.03	-2,081,387	-93.94
雜項收入	134,304	0.13	2,215,691	3.03	-2,081,387	-93.94
支出	90,281,661	89.40	69,006,955	94.49	21,274,706	30.83
人事支出	20,957,849	20.75	15,343,942	21.01	5,613,907	36.59
人事支出	20,957,849	20.75	15,343,942	21.01	5,613,907	36.59
業務支出	57,427,708	56.87	38,868,471	53.22	18,559,237	47.75
業務支出	57,427,708	56.87	38,868,471	53.22	18,559,237	47.75
財產損失	1,198	-	284,615	0.39	-283,417	-99.58
財產交易損失	1,198	-	284,615	0.39	-283,417	-99.58
折舊、折耗及攤銷	4,785,172	4.74	5,637,082	7.72	-851,910	-15.11
固定資產折舊	2,951,869	2.92	3,832,052	5.25	-880,183	-22.97
無形資產攤銷	1,833,303	1.82	1,805,030	2.47	28,273	1.57
其他支出	7,109,734	7.04	8,872,845	12.15	-1,763,111	-19.87
其他支出	7,109,734	7.04	8,872,845	12.15	-1,763,111	-19.87
本期賸餘(短絀)	10,707,365	10.60	4,023,837	5.51	6,683,528	166.10
期初淨資產	159,005,206	157.45	154,981,369	212.21	4,023,837	2.60
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	169,712,571	168.05	159,005,206	217.72	10,707,365	6.73

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

臺北市道路基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	10,707,365
調整非現金項目	22,549,596
折舊、折耗及攤銷	4,785,172
處理資產損失（利益）	1,198
流動資產淨減（淨增）	8,660,029
流動負債淨增（淨減）	9,103,197
業務活動之淨現金流入（流出）	33,256,961
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,983,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-17,983,000
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-4,314,795
籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,314,795
現金及約當現金之淨增（淨減）	10,959,166
期初現金及約當現金	153,793,395
期末現金及約當現金	164,752,561

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

參 考 表

臺北市道路基金

決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

預 算 項 目	決 算 數	調 整 數	會 計 收 支	會 計 科 目
基金來源	100,989,026	-	100,989,026	收入
徵收及依法分配收入	100,854,722	-	100,854,722	徵收及依法分配收入
其他收入	134,304	-	134,304	其他收入
基金用途	103,478,291	-13,196,630	90,281,661	支出
用人費用	20,957,849	-	20,957,849	人事支出
服務費用	48,010,585	9,417,123	57,427,708	業務支出
材料及用品費	4,780,139	-4,780,139	-	
租金、償債、利息及相關手續費	12,432	-12,432	-	
稅捐及規費(強制費)	3,689,980	-3,689,980	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	934,572	-934,572	-	
		1,198	1,198	財產損失
		4,785,172	4,785,172	折舊、折耗及攤銷
其他	7,109,734	-	7,109,734	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,983,000	-17,983,000	-	
本期賸餘(短絀)	-2,489,265	13,196,630	10,707,365	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	147,039,395	11,965,811	159,005,206	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	144,550,130	25,162,441	169,712,571	期末淨資產

臺北市道路基金

決算與會計收支對照表附表

中華民國111年度

- 1.預算項目「服務費用」4,801萬585元與會計科目「業務支出」5,742萬7,708元間之調整數941萬7,123元，係「材料及用品費」478萬139元、「租金、償債、利息及相關手續費」1萬2,432元、「稅捐及規費(強制費)」368萬9,980元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」93萬4,572元之調整數合計。
- 2.會計科目「財產損失」1,198元係處分固定資產所發生之損失。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」478萬5,172元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」執行數1,798萬3,000元，其中923萬8,000元係購置機械及設備、874萬5,000元係購置電腦軟體，另已列為平衡表相關資產科目表達。

主辦會計人員：

會計室郭德芳

機關長官：

臺北市政府張郁慧(丙)